



网博视界

NEEQ : 836186

北京网博视界科技股份有限公司

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

12 / 2018

公司与江苏亨通签订设备采购合同，合同金额1.28亿元人民币



09 / 2018

取得《基于视频局部编码快速切割封装方法》专利证书



01 / 2018

2018年，公司共取得4项计算机软件著作权



公司荣获海淀区金融办支付2018年度科技金融产业发展专项资金



10 / 2018

公司与航天科工签订《航天云网双创示范基地基础设施建设项目》合同，合同金额1000万元人民币



07 / 2018

公司与中国国际广播电台签订《中华卡拉OK频道上线运行协议》



2018

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	34
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
网博视界、公司、本公司、股份公司	指	北京网博视界科技股份有限公司
网博技术	指	北京网博视界网络技术有限公司
网博有限	指	北京网博视界科技有限公司，系网博视界的前身。网博有限于 2015 年 9 月完成股份制改造，并更名为北京网博视界科技股份有限公司
博赋邦合伙	指	北京博赋邦科技合伙企业（有限合伙），系公司内部员工发起设立的持股平台公司
永新视博	指	北京永新视博数字电视技术有限公司，系公司关联方
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统/新三板	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌、挂牌转让	指	公司股票进入全国股份转让系统挂牌并公开转让
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京网博视界科技股份有限公司章程》
三会	指	北京网博视界科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期、上期	指	2017 年度
报告期、本期	指	2018 年度
音视频整体解决方案、整体解决方案	指	针对音视频系统业务特点，将音视频资料的制作、控制和管理等各种功能进行整合，提供具有统一的存储平台、数据格式、数据接口、通讯标准和技术规格的一系列 IT 软硬件产品的完整组合。主要包括媒体资产管理系统解决方案、非编制作网解决方案、全台一体化网络解决方案和监测与监控解决方案
编目服务、视频加工服务	指	对音像资料进行著录、标引并组织、制作各种检索目录或检索途径和工具的工作，它是音像资料管理工作中的重要内容。在实际操作过程中，通常将音视频资料分为节目、片段、场景、镜头四个层次，并分别通过题名、主题、分类、描述、责任、版权、格式、语种、日期、关联等进行描述的方式，全面揭示音像资料的各种属性以及信息，不仅有文字的内容，还有图像、声音等信息，是媒体资产管理系统解决方案的重要组成部分

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人朱建华、主管会计工作负责人王进波及会计机构负责人（会计主管人员）王进波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

董事高波，因个人原因未出席审议年度报告的董事会会议，未签署董事、高管书面确认意见书的确认意见。

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事高波，因个人原因未出席审议年度报告的董事会会议，公司亦无法与其取得联系。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业竞争加剧风险	公司所处全媒体业务管理和运营领域为资金、技术密集型行业，行业内尚无占据绝对领导地位的龙头企业。由于市场需求增加，发展前景向好，吸引了大量企业进入，行业竞争也随之加剧，具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争。如果公司在行业竞争中，不能及时推出高性价比的产品，并提供高品质的服务，那么，公司的经营业绩就有可能受到影响。
客户集中度较高的风险	公司对前五大客户的销售金额占公司当期营业收入的占比相对较高，虽然公司前五大客户相对稳定，销售回款情况良好，公司未来也拟继续加强与这些优质客户的战略合作关系，但是由

	<p>于公司对前五大客户的销售占营业收入的比例相对较高，如果部分客户经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售区域和新的销售客户，未来有望减轻对主要客户的依赖程度，但公司仍存在客户集中度过高的风险。</p>
实际控制人控制不当的风险	<p>公司实际控制人朱建华直接持有公司 566.20 万股股份，占股本总额的 35.69%，朱建华根据其股权比例行使投票权，对股东大会决议拥有重大影响力。朱建华提名的董事包括朱建华、王进波、王天星，占董事会席位的 3/5，超过二分之一，因此朱建华对董事会拥有控制力。公司总经理由董事朱建华提名并经董事会审议聘任，朱建华对公司管理层拥有较大影响力。若公司实际控制人利用其表决权以及对董事会的影响力对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会破坏公司的治理结构，对公司经营以及其他股东利益造成不利影响。为应对实际控制人控制不当的风险，公司已制定了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，并通过《公司章程》及其他配套管理制度，在组织和制度上对实际控制人的行为进行规范，确保公司运行合法合规，维护中小股东的利益。</p>
技术风险	<p>公司作为高新技术企业和软件企业，面临的技术风险主要是技术开发风险、技术人才流失风险和技术失密风险。</p>
与关联方业务发展定位有关的风险	<p>截至本年报披露日，公司与永新视博等其他关联方在业务定位、主要产品与技术方面均存在区别，不存在同业竞争，为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人朱建华出具了《避免同业竞争承诺函》。公司提请投资者关注与关联方业务发展定位有关的风险。</p>
应收账款坏账风险	<p>截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额为 1358.57 万元，占期末资产总额的 9.55%。虽然比例较上期有所下降，且公司建立了较为完善的客户信用管理体系，但若客户经营出现不稳定因素，导致信用降低、支付困难等情形，仍可能产生一定的坏账损失，对经营业绩和财务状况造成不利影响。如果出现大额应收账款无法回收发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生较大的影响。针对上述风险，公司管理层将严格执行公司销售管理制度、销售与收款内部控制制度等内控制度的有关规定，密切关注客户的信用状况，适时调整公司的信用政策，力争将应收款项坏账风险降到最低。此外，公司及时关注账龄较长的应收账款，加大催收力度。</p>
业绩下滑风险	<p>报告期内，公司营业收入为 1,558.25 万元，归属于母公司股东的净利润为-1,851.74 万元，亏损额较上期增加 540.55 万元，经营亏损金额较大，公司的盈利状况与投资者预期存在差距。针对上述风险，公司将积极采取措施，控制应收账款风险、调整经营策略，探索新的经营模式，开拓新的业务增长点。</p>
未弥补亏损达到实收股本 1/3 的风险	<p>公司累计未弥补亏损达到公司实收股本的 1/3，结合公司目前的</p>

	实际情况，公司拟采取如下扭亏经营措施：加大研发投入，提高产品质量，严格管控成本费用，积极开拓品牌客户，扩大销售。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京网博视界科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Videoworks Technology Co., Ltd.
证券简称	网博视界
证券代码	836186
法定代表人	朱建华
办公地址	北京市海淀区上地东路5号院3号楼3层20室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王进波
职务	董事长
电话	86-10-82893357
传真	86-10-82893357
电子邮箱	wangjb@videoworks.cn
公司网址	www.videoworks.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地东路5号院3号楼3层20室邮编：100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011-2-17
挂牌时间	2016-3-4
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I659 其他信息技术服务业-I6591 数字内容服务
主要产品与服务项目	视频整体解决方案、视频加工服务、硬件设备销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	15,862,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱建华
实际控制人及其一致行动人	朱建华

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91110108569498579D	否
注册地址	北京市海淀区上地东路5号院3号楼3层20室	否
注册资本（元）	15,862,800元	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16-26层
主办券商联系电话	0755-22940921
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	唐琳、庞世森
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力数据和财务指标摘要

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,582,535.73	13,803,323.45	12.89%
毛利率%	36.12%	37.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-18,517,354.18	-13,134,914.98	-40.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,781,835.58	-14,137,140.57	-32.85%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-71.74%	-71.49%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-72.77%	-76.94%	-
基本每股收益	-1.17	-1.18	0.85%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	142,188,151.15	37,105,893.39	283.20%
负债总计	125,658,518.29	2,035,873.21	6,072.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,552,666.00	35,070,020.18	-52.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.04	2.21	-52.78%
资产负债率%（母公司）	88.30%	5.49%	-
资产负债率%（合并）	88.37%	5.49%	-
流动比率	108.71%	1,717.09%	-
利息保障倍数	276.59	-522.59	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-14,130,019.07	-22,925,053.94	-
应收账款周转率	1.41	2.03	-
存货周转率	15.61	7.37	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-283.20%	74.58%	-
营业收入增长率%	12.89%	45.05%	-
净利润增长率%	-41.15%	-0.60%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	15,862,800	15,862,800	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补贴	273,979.78
非流动资产处置损益	-9,504.38
其他	6.00
非经常性损益合计	264,481.40
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	264,481.40

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	6,639,073.17	-	6,973,656.85	-
应收票据及应收账	-	6,639,073.17	-	6,973,656.85

款				
应付票据	-	-	-	-
应付账款	1,169,579.74	-	4,393,292.18	-
应付票据及应付账款	-	1,169,579.74	-	4,393,292.18
管理费用	13,493,075.65	4,398,559.10	13,542,532.85	3,537,090.92
研发费用	-	9,094,516.55	-	10,005,441.93

会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），该通知要求执行企业会计准则的非金融企业，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件1的要求编制财务报表。2018年9月7日，财政部发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，该解读要求应当对可比会计期间的比较数据进行追溯调整。

本公司按照上述规定编制财务报表，对可比期间的比较数据进行追溯调整，对2017年度财务报表影响如下：

项目	变更前	变更后
应收票据	-	-
应收账款	6,639,073.17	-
应收票据及应收账款	-	6,639,073.17
应付票据	-	-
应付账款	1,169,579.74	-
应付票据及应付账款	-	1,169,579.74
管理费用	13,493,075.65	4,398,559.10
研发费用	-	9,094,516.55

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无重要的会计估计变更事项。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“软件和信息技术服务业（I65）”；根据《国民经济行业分类》（GB T4754-2011），公司所处行业为“软件和信息技术服务业”大类下的“数字内容服务（I6591）”。

公司作为软件和信息技术服务业行业中全媒体内容管理和运营的解决方案和服务提供商，从视频整体解决方案、视频加工服务和硬件产品、产品运营四个维度，为广电、国防、互联网视频等行业客户提供“一站式”解决方案。公司具体的采购、生产、销售模式如下：

1、采购模式

公司对原材料采用招标和议标相结合的方式，采购的商品主要是通用软、硬件设备。

2、生产模式

公司秉持以产品为导向的生产经营理念，对于视频整体解决方案、视频加工服务和硬件产品销售三类业务的生产均由产品部主导进行驱动，均遵循需求收集、生产开发、实施上线、在线运行的闭环驱动模型，实现对市场和用户需求的快速响应。

3、销售模式

（1）视频整体解决方案的销售

视频整体解决方案业务以项目制为主，提供基于软件产品的解决方案，根据业务特性和自身优势，公司采取直销的销售模式，设立了营销部、售前技术部负责项目的营销。公司视频整体解决方案项目的获取既有通过公开招标和邀请招标的方式，也有通过双方议标的方式。广电行业的业务获取为公开招标和邀请招标相结合的方式，国防领域项目多为双方议标的方式取得。

（2）视频加工服务的销售

公司与腾讯视频、优酷视频、芒果TV等知名视频网站以及江苏、湖南、上海等地的省级广电网络运营商建立了稳定的合作关系，属于稳定的订单销售模式。上述客户每年会与公司签署年度框架协议，每月或每季度以逐笔订单的方式提出加工需要，公司投入服务器、软件、带宽等资源并组织人力按照订

单进行内容的加工，最终将成品视频提供给客户。

（3）硬件设备的销售

公司的实时编码器，主要通过直接销售模式进行销售，报告期内，公司基于对行业未来发展趋势的判断，出于战略发展考量，将更多的人力财力投入到视频加工服务和视频整体解决方案项目中，逐渐减少硬件设备的资源投放。

（4）产品运营

2018 年公司与国视通讯（北京）有限公司签署协议，共同成立“中华卡拉 OK 音乐频道”并在手机平台运营该频道。目前，该频道已在 IOS 手机系统和安卓手机系统（包括华为、小米等手机平台）上线。该频道尚在试运营阶段。同时在今日头条合作代理运营浙江卫视等头条号，并取得了一定的收入。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化，为向软件和信息技术服务业行业中全媒体内容管理和运营提供解决方案和服务。公司将持续探索新的商业模式，根据客户的需要，调整产品结构，提供优质服务，努力回报股东及社会。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2018 年是公司发展历史上十分重要的一年，公司产品线逐步完善，并且在尝试“中华卡拉 OK 音乐频道”的运营，同时在今日头条合作代理运营浙江卫视等头条号，作为战略业务单元的定位，从而提升产品规划、研发和交付能力；推动公司更好更快地发展壮大，从而为我们的客户提供更具竞争力的产品和服务。

1、经营情况回顾

2018 年公司实现营业收入 1,558.25 万元，较 2017 年增加 12.89%，但由于本期应收账款账龄增加导致坏账费用增加 317.15 万元；另外，报告期内，公司考虑到公司新产品的开发和运营业务的投入增加，因此，报告期内，营业利润较上期减少 588.12 万元，亏损增加 41.15%。

2018 年虽然销售业绩没有达成预期，但 2018 年公司顺利完成了与航天科工仿真技术有限责任公司签署的《云制造平台软件合同》，并积极开发新客户，报告期内，公司积极探索新的商务模式，与中广文博电视节目服务中心签署了重大合同，尝试在运营方面有所发展。

2、公司发展回顾

(1) 形成了较为完善的全媒体综合解决方案服务体系

网博视界是国内专业从事全媒体内容管理和运营的解决方案和服务提供商之一，报告期内，公司依托专业的整体规划设计队伍、成熟的项目管理团队及丰富的加工服务经验，根据客户个性化需求，为客户提供全媒体内容管理和运营的整体解决方案。

(2) 不断提升研发能力与技术能力，新产品开发有序推进

经过多年的项目实践积累和技术研发攻关，网博视界在视频内容管理领域的整体技术上处于行业前列。报告期内，公司坚持自主研发和合作研发相结合的研发模式，一方面基于公司的技术体系架构和现有产品进行迭代式开发，最终输出产品的新版本；另一方面，根据已签订合同的要求，根据公司当前版本的产品进行定制开发，最终输出产品的分支版本。

(3) 积累了多个行业的成功案例

公司凭借着领先的技术、创新的产品和优质的服务，为客户提供实时、安全、全面的解决方案。现已为多家国内领先的视频网站、省市电视台、广电网络公司等客户及合作伙伴提供了拥有自主知识产权的视频内容处理应用及服务，为传媒领域带来全新的系统应用和用户体验。报告期内，公司在广电、互联网视频等多个行业积累了多项成功案例。

视频整体解决方案方面，公司与航天科工仿真技术有限责任公司签署的合同履行完毕，完成交付验收。视频加工服务方面，公司持续为优酷土豆集团、腾讯视频、芒果 TV 等一线互联网视频运营商和牌照方提供持续的技术支持和服务。

(4) 不断优化自身产品，提升产品竞争力

2018 年，公司在产品研发方向上，继续对以视频工厂系统、媒资系统、CIMP 系统三大应用系统进

行业务优化。对收录集群、计算集群、发布集群、存储管理系统这四大底层能力系统进行能力优化。新开发的 CIMP 系统实现了支持多平台的音视频系统的运营发布管理，从产品规划、研发和交付能力提升以及市场支持等方面取得全面进步。

回顾 2018 年，面对宏观经济环境的不利影响，公司积极探索新的业务模式，集中力量做好系统平台的开发和交付，同时不断完善 IT 运维管理和售后客户服务，为业务及商业模式的转型打下坚实的基础。

(二) 行业情况

随着我国信息化建设的推进，企业对个性化定制软件和服务的需求逐步增加。国内企业面临不断变化的竞争环境，必须不断调整和改进企业的组织结构、业务流程和管理模式。那些能够适应企业需求的个性化软件产品和解决方案将更容易满足客户需求。

从市场竞争情况来看，全国从事软件和信息技术服务的企业数量众多，市场竞争激烈，大部分企业规模小、技术力量薄弱、研发创新能力不足，骨干软件企业迅速成长，行业地位更加突出。从公司所处的全媒体内容管理和运营的细分行业来看，随着近年来有线运营商继续推进双向网改、IPTV 用户增长进入快速上行通道，传统厂商纷纷试水媒体云建设，将传统的产品销售和项目建设模式转变为 SaaS 模式，厂家间基于传统优势产品通过云计算进行能力互联，行业由全面竞争转向合作共赢。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	5,735,914.01	4.03%	20,811,482.67	56.09%	-72.44%
应收票据与应收账款	7,212,074.36	5.07%	6,639,073.17	17.89%	8.63%
存货	682,878.03	0.48%	592,537.24	1.60%	15.25%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,059,553.12	0.75%	1,732,638.89	4.67%	-38.85%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
无形资产	3,574,726.93	2.51%	124,229.33	0.33%	2,777.52%

预付款项	122,049,518.08	85.84%	3,775,491.11	10.17%	3,132.68%
预收款项	122,536,425.00	86.18%	522,937.50	1.41%	23,332.33%

资产负债项目重大变动原因:

<p>1、报告期末，公司货币资金 573.59 万元，较期初减少 72.44%，主要是 2018 年亏损所致。</p> <p>2、报告期末，公司预付款项金额 12,204.95 万元，较期初增加 3,132.68%，主要是为江苏亨通智能物联系统有限公司采购电子元器件所付的预付款。</p> <p>3、报告期末，公司预收款项金额 12,253.64 万元，较期初增加 23,332.33%，主要是预收江苏亨通智能物联系统有限公司的合同款项。</p> <p>4、报告期末，公司无形资产共计 357.47 万元，较期初增加 2777.52%，主要是中央电视台开播了 4K 频道，增加了 4K 节目，公司对应购买了 4K 编解码工具，以及其他相关的接口开发工具。</p> <p>5、报告期末，公司固定资产金额 105.96 万元，较期初减少 38.85%，主要是报告期内日常折旧和废旧固定资产处理所致。</p> <p>7、报告期内，公司应收账款金额为 721.21 万元，较期初增加 8.63%，主要是报告期内，公司与东软集团股份有限公司以及黑龙江北方云大数据科技有限公司签署的合同执行完毕，完成验收交付，确认收入同时增加了应收账款。</p>

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	15,582,535.73	-	13,803,323.45	-	12.89%
营业成本	9,954,351.46	63.88%	8,646,911.76	62.64%	15.12%
毛利率%	36.12%	-	37.36%	-	-
管理费用	5,280,175.19	33.89%	4,398,559.10	31.87%	20.04%
研发费用	9,595,271.73	61.58%	9,094,516.55	65.89%	5.51%
销售费用	6,637,479.36	42.60%	6,357,479.26	46.06%	4.40%
财务费用	-91,149.12	-0.58%	-3,754.11	-0.03%	2,327.98%
资产减值损失	4,431,925.07	28.44%	1,260,404.28	9.13%	251.63%
其他收益	1,313,282.49	8.43%	1,107,000.00	8.02%	18.63%
投资收益	-	-	1,630,205.68	11.81%	0.00%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-9,504.38	-0.06%	-104,825.89	-0.76%	-90.93%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-19,205,182.08	-123.25%	-13,324,027.10	-96.53%	44.14%
营业外收入	6.00	0.00%	51.48	0.00%	-88.34%

营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-18,540,387.32	-118.98%	-13,134,914.98	-9,516%	41.15%

项目重大变动原因:

- 1、本期实现营业收入 1,558.25 万元，较上期 1,380.33 万元增加 12.89%，主要是公司产品销售收入增长所带来的。
- 2、本期确认营业成本金额为 995.44 万元，较上期 864.69 万元增加 15.12%，主要是由于确认收入的同时确认成本所致。
- 3、报告期内，公司的平均毛利率为 36.12%，较上期 37.36%有所下降，其主要原因为集成业务毛利下降所引起的。
- 4、报告期内，公司管理费用、销售费用、研发费用分别为 528.02 万元、663.75 万元、959.53 万元较去年都有不同程度的增长，主要是由于公司人员不同程度的增长，同时人工费用也略有增加所致造成的。
- 5、报告期内，资产减值损失达到了 443.19 万元，较去年 126.04 万元增加了 251.63%，主要是广州市天邦计算机科技有限公司和北京锐博诚惠信息技术有限公司代理公司的产品尚未收回货款，而计提了坏账。
- 6、报告期内，公司其他收益金额为 131.33 万元，较上期 110.70 万元增加 18.63%，主要是本期取得中关村管委会以及海淀区政府给予的政府补贴。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	15,582,535.73	13,803,323.45	12.89%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	9,954,351.46	8,646,911.76	15.12%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
视频整体解决方案	10,169,908.52	65.26%	8,505,408.16	61.62%
视频加工服务	5,412,627.21	34.74%	5,297,915.29	38.38%
硬件设备销售	-	-	--	-

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

营业收入本期金额为 1,558.25 万元，上期收入为 1,380.33 万元，本期较上期增加 12.89%。公司收

入构成变动的主要原因如下：

1、本期视频整体解决方案收入金额为 1,016.99 万元，收入占比为 65.26%，上期金额为 850.54 万元，收入占比 61.62%，收入增加的原因是由于：报告期内，公司与航天科工集团签署的合同履行完毕，完成交付验收。

2、本期视频加工服务收入金额为 541.26 万元，占比 34.74%，上期金额 529.79 万元，占比 38.38%，本期收入增加的原因：主要是报告期内，公司除了在原有腾讯视频、优酷视频等客户的基础上增加了今日头条的合作。

3、报告期内，公司基于对行业未来发展趋势的判断，出于战略发展考量，将更多的人力财力投入到视频整体解决方案及视频加工服务的研发、生产、销售、维护中，导致硬件设备销售额大幅下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	航天科工仿真技术有限责任公司	8,879,310.23	56.98%	否
2	优酷视频(西安)传媒科技有限公司	2,183,691.13	14.01%	否
3	成都视博互联科技有限公司	1,290,598.29	8.28%	否
4	深圳市腾讯计算机系统有限公司	1,087,897.15	6.98%	否
5	二六三软件技术(北京)有限公司	518,867.91	3.33%	否
合计				-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京航天智造科技发展有限公司	2,586,206.90	25.98%	否
2	南京壹千零壹号自动化科技有限公司	1,105,231.87	11.10%	否
3	同人合创(北京)科技发展有限公司	954,310.36	9.59%	否
4	北京实创上地科技有限公司	684,107.78	6.87%	否
5	上海落蒂企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	436,893.20	4.71%	否
合计				-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-14,130,019.07	-22,925,053.94	-38.36%
投资活动产生的现金流量净额	-945,549.59	7,387,568.26	112.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-	36,326,160.00	-

现金流量分析：

1、经营活动现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-1,413.00万元，较上年同期增加了879.50万元，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金减少以及购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加11,809.16万元，主要是本期预收了江苏亨通公司的货款所造成的，另外，由于视频整体解决方案项目的主要客户属于广电、国防领域，且客户性质以国有企业居多，同时由于每个项目中客户的具体需求不同，各个项目均具有较强的个体性差异，故公司与客户进行谈判、签订合同需要的周期较长。

购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加10,423.32万元，主要是报告期内支付江苏亨通项目采购款项，另外，报告期内，公司积极开展新项目的研发工作，并根据合同条款，支付相关软件开发费用。

2、投资活动现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-94.55万元，主要是公司购买了软件开发所用无形资产所致；另外，公司为了改善托管环境以及提高工作效率，对运行速度低下的老旧服务器和计算机进行更换。

3、筹资活动现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为0万元。2018年公司未发生任何筹资活动。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2018年2月，公司与自然人黄菊生共同设立了北京网博视界网络技术有限公司，该公司计划专注于国家有线网络公司的全国互联互通项目建设和5G技术预研。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见类型：	带持续经营重大不确定性段落的标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：北京永拓会计事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司出具了带持续经营重大不确定性事项无保留意见，董事会对此表示理解，该报告客观严谨的反映了公司2018年度财务状况及经营成果。董事会正在组织公司董事、监事、高管等人员积极的采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响，并且敦促公司采取有效措施改善公司的业绩。	

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），该通知要求执行企业会计准则的非金融企业，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件1的要求编制财务报表。2018年9月7日，财政部发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，该解读要求应当对可比会计期间的比较数据进行追溯调整

本公司按照上述规定编制财务报表，对可比期间的比较数据进行追溯调整，对2017年度财务报表影响如下：

项 目	变更前	变更后
应收票据	-	-
应收账款	6,639,073.17	-
应收票据及应收账款	-	6,639,073.17
应付票据	-	-
应付账款	1,169,579.74	-
应付票据及应付账款	-	1,169,579.74
管理费用	13,493,075.65	4,398,559.10
研发费用	-	9,094,516.55

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无重要的会计估计变更事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018年公司跟自然人黄菊生发起共同网博技术，其中公司占有80%的股份，因此公司将网博技术纳入合并报表范畴。

(八) 企业社会责任

公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

三、 持续经营评价

公司一直致力于全媒体内容管理与运营的技术创新和支撑服务，主要开展视频整体解决方案、视频加工服务以及硬件设备销售等业务，为客户提供专业的“一站式”解决方案。虽然2018年，营业收入

较上期有所增加，但由于公司应收账款账龄增加、坏账费用增加导致整体业绩仍然处于亏损状况，但公司的竞争优势以及基于自身整体战略的对未来的布局，均为公司持续经营提供了充分的保障。

2018 年公司实现营业收入 1,558.25 万元，较 2017 年度增加 12.89%，主要是报告期内，公司与航天科工仿真技术有限责任公司签署的合同履行完毕，完成交付验收。另外，应收账款账面金额虽然较上期有所降低，但是账龄延长导致坏账费用增加，因此 2018 年归属于母公司股东的净利润为-1,851.74 万元。

报告期内，公司为提升视频内容加工服务质量和客户体验，不断改善托管环境，提高托管质量，并完成视频加工管理系统以及基础能力层的版本升级，运用 AI、MEDIASDK 等先进技术实现了智能栏目预约、目录识别以及智能异地视频加工等功能开发，同时，增加数据加工服务质检人员和售后维护人员，在数据准确性和客户满意度方面取得了较大的进步。

2018 年虽然销售业绩没有达成预期，但公司顺利完成了与航天科工仿真技术有限责任公司《航天云网双创示范基地基础设施建设项目云资源软件》合同以及与江苏亨通智能物联系统有限公司设备采购合同的签署，并积极开发新客户（包括黑龙江广电、四川省网以及中央数字电视传媒有限公司），报告期内，公司积极探索新的商务模式，与国视通讯（北京）有限公司签署了重大合同成立《中华卡拉 OK 音乐频道》，尝试在运营方面有所发展。并且在县级融媒体中心平台建设方面也有很大的机会。

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，从市场容量、公司专业技术水平、公司财务能力和人员配备等情况，均体现了公司具备良好的业务发展基础，具有持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

（一） 行业发展趋势

从行业发展趋势看，政府、公共事业、金融、能源、电信等行业信息化需求不断增加，信息化建设投入也逐年增加，这为软件行业的发展带来巨大空间。细分来看，国家“十二五规划”出台了一系列支持信息技术行业和广播电视行业发展的政策，大力支持文化产业发展，鼓励相关企业发展，包括 2011 年 10 月发布的《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》、2012 年 4 月工信部发布的《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》、2016 年 12 月工信部发布的《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》在内的支持政策为行业内企业的发展提供了良好的外部环境。同时国家对“三网合一”、“数字电视”的宏观布局，这些宏观政策都为行业以及本公司的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。

2018 年 8 月 22 日，习主席在全国新闻工作者思想工作会议上提出大力发展全国县级融媒体中心建设，广电部门又进入了新一轮深化改革，对于网博视界一直在深耕的全媒体平台建设带来了新的机会。

（二） 公司发展战略

目前公司以视频制作、处理，县级融媒体中心平台建设为基础；以音乐频道、新闻头条运营为依托，引

产品销售和内容运营双引擎来带动公司的发展。公司总体发展以市场为导向，以技术和内容运营为核心，依托政府相关政策，力争在行业内做大做强，取得领先的竞争优势。在市场方向上，除继续在广电和国防行业挖掘潜力扩大市场份额外，将向互联网行业深度拓展。同时，公司将积极寻求与在技术或市场方面能形成互补的相关企业的资本合作机会，进一步提升公司的核心竞争能力和市场地位。

（三） 经营计划或目标

2019 年公司将进一步引进优秀人才，秉承技术创新路线和内容运营保持公司的稳健发展，抓住机遇，积极拓展市场，积极探索新的营销模式，力争经营业绩增长并为股东创造价值。

1、以市场为导向

公司将继续专注于视频处理、管理应用及运营技术的发展。在积极推进已签合同的实施与验收工作，深度挖掘现有客户的内在需求。同时，以市场为导向，依托政府相关政策，开拓县级融媒体建设、广电、国防、互联网视频等相关行业的潜在客户。

2、以技术为核心

公司将进一步完善产品线作为战略业务单元的定位，从产品规划、研发和交付能力提升以及市场支持等方面取得全面进步。2019 年，公司在产品研发方向，将继续对以视频工厂系统、媒资系统、CIMP 系统三大应用系统进行业务优化。对收录集群、计算集群、发布集群、存储管理系统这四大底层能力系统进行能力优化。

3、以内容运营为引擎

2018 年公司已经在尝试内容运营，其中在今日头条代理运营浙江卫视的头条号、在贵州省网络公司网络平台上联合贵州省网运营新闻头条、联合国视通讯（北京）有限公司成立《中华卡拉 OK 音乐频道》，在互联网上进行推广，并且已经在《中华卡拉 OK 音乐频道》IOS 系统（苹果手机和平板电脑）和安卓系统（华为手机、小米手机、三星手机等）平台上线。2019 年公司将会加大在内容运营方面的投入力度，增加公司效益。

4、加强内控建设和执行，有效提高规范化管理水平

公司将继续深化内控体系建设，重点结合经营管理实际，对已颁布内控制度适时进行修订完善；同时加大对内控制度的执行推进力度，确保各层级对内控制度正确理解和规范执行，对重要岗位的管理人员进行持续的培训，不断提高他们的管理水平。并通过设计完善的内部管理体系，提高员工的工作效率、降低管理成本、促进公司规范化管理水平的整体提升，提高企业绩效。

5、积极探索新的商业模式

回顾 2018 年，面对宏观经济环境的不利影响，公司积极探索新的业务模式，加大研发力量的投入，集中力量做好系统平台的开发和交付，同时不断完善 IT 运维管理和售后客户服务，为业务及商业模式的转型打下坚实的基础。

6、以资本运作为手段，提升公司活力

2016年，公司实现了在全国中小企业股份转让系统挂牌。2017年，公司依靠新三板平台，完成了第一次股票发行方案并成功募集4,031.40万。2019年，公司将更加积极的寻求合作伙伴，通过成熟资本市场的手段，依靠资本工具优化公司资本结构，为公司不断输入新鲜血液。

上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业竞争加剧风险

公司所处全媒体业务管理和运营领域为资金、技术密集型行业，行业内尚无占据绝对领导地位的龙头企业。由于市场需求增加，发展前景向好，吸引了大量企业进入，行业竞争也随之加剧，具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争。如果公司在行业竞争中，不能及时推出高性价比的产品，并提供高品质的服务，那么，公司的经营业绩就有可能受到影响。

为应对市场风险，公司持续加强研发工作，同时根据自身优势加强市场精准定位和业务精细化管理，根据市场需求不断推出性能更为优越的产品和服务，扩大市场占有率，力争获取市场领先地位。

2、客户集中度较高的风险

公司对前五大客户的销售金额占公司当期营业收入的比例相对较高，虽然公司前五大客户相对稳定，销售回款情况良好，公司未来也拟继续加强与这些优质客户的战略合作关系，但是由于公司对前五大客户的销售占营业收入的比例相对较高，如果部分客户经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。

为应对客户集中度较高的风险，公司在稳固与现有重点客户的合作关系的同时，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售区域和新的销售客户，减轻对主要客户的依赖程度。报告期内，公司视频加工服务新增客户有服务网络平台凤凰网、新浪网；视频整体解决方案新增客户有东软集团股份有限公司、黑龙江北方云大数据科技有限公司及哈尔滨凯纳科技股份有限公司。

3、实际控制人控制不当的风险

截至本报告期末，朱建华直接持有公司566.20万股股份，占股本总额的35.69%；为公司的第一大股东及实际控制人。朱建华根据其股权比例行使投票权，对股东大会决议拥有重大影响。朱建华提名的董事包括朱建华、王进波、王天星，占董事会席位的3/5，超过二分之一，因此朱建华对董事会拥有控制力。公司总经理由董事长朱建华提名并经董事会审议聘任，朱建华对公司管理层拥有较大影响力。若公司实际控制人利用其表决权以及对董事会的影响力对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会破坏公司的治理结构，对公司经营以及其他股东利益造成不利影响。

为应对实际控制人控制不当的风险，公司已制定了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健

全有效，并通过《公司章程》及其他配套管理制度，在组织和制度上对实际控制人的行为进行规范，确保公司运行合法合规，维护中小股东的利益。

4、技术风险

公司作为高新技术企业和软件企业，面临的技术风险主要是技术开发风险、技术人才流失风险和技术失密风险。

(1) 技术开发风险

公司拥有多项处于行业前列的核心技术，但在技术预研、产品开发和产业化过程中，将可能受到技术更新速度快、产品生命周期短、以及技术成果转化不力等不确定性因素的影响。同时，随着技术的不断进步和客户要求的进一步提高，不排除本公司由于投资不足等因素导致不能及时跟进客户技术要求的可能，这将对本公司的竞争力产生不利影响。

为应对技术开发风险，公司在内部创建学习型组织，提高企业内部的整体知识水平，激发员工的学习热情；同时加强与其他校企的合作，不断取得前沿技术；公司同时将整合包括资金在内的公司资源对技术开发进行强力支持。

(2) 技术人才流失风险

随着公司业务的快速发展，公司对优秀专业技术人员的需求还在不断增加。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的优秀人才或者公司核心骨干人员流失，将对公司经营发展造成不利的影响。

为应对技术人才流失风险，公司将建立有吸引力的薪金体系，引入公平的激励机制，创造宽松的技术创造环境，为员工提供持续的培训和晋升平台；另一方面，公司将建立人力资源信息库，引进合适的高级技术人才，充实公司的研发力量。

(3) 技术失密风险

报告期内，公司未发生核心技术人员流失及自主技术泄密的情形，但也不排除因技术研发人员流失或技术泄密可能对公司持续发展造成的不利影响。

为应对技术失密风险，公司一方面与核心技术人员签订保密协议和竞业禁止协议，另一方面加强知识产权的保护，将为公司核心技术申请专利等保护，避免泄密导致的技术风险。

5、应收账款坏账风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额为 1358.57 万元，应收款净额为 721.21 万元，占期末资产总额的 5.08%。虽然公司建立了较为完善的客户信用管理体系，但若客户经营出现不稳定因素，导致信用降低、支付困难等情形，仍可能产生一定的坏账损失，对经营业绩和财务状况造成不利影响。如果出现大额应收账款无法回收发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生较大的影响。

针对上述风险，公司管理层将严格执行公司销售管理制度、销售与收款内部控制制度等内控制度的有关规定，密切关注客户的信用状况，适时调整公司的信用政策，力争将应收款项坏账风险降到最低。此外，公司及时关注账龄较长的应收账款，加大催收力度。

6、业绩下滑风险

报告期内，公司营业收入为 1,558.25 万元，归属于母公司股东的净利润为-1,851.74 万元，亏损额较上期增加 540.55 万元，经营亏损金额较大，公司的盈利状况与投资者预期存在差距。针对上述风险，公司将积极采取措施，控制应收账款风险、调整经营策略，探索新的经营模式，开拓新的业务增长点。

7、未弥补亏损达到实收股本 1/3 的风险

公司累计未弥补亏损达到公司实收股本的 1/3，结合公司目前的实际情况，公司拟采取如下扭亏经营措施：加大研发投入，提高产品质量，严格管控成本费用，积极开拓品牌客户，扩大销售。

针对上述风险，公司将积极采取措施，控制收款风险、调整经营策略，探索新的经营模式，开拓新的业务增长点。

(二) 报告期内新增的风险因素

无新增风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 承诺事项的履行情况

承诺事项一：控股股东、实际控制人朱建华签署《关于股份锁定的承诺函》并承诺：（1）所持有的网博视界股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；（2）其持有的公司股份，自股份公司成立之日一年内不得转让。在任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%；（3）其离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

履行情况：上述承诺尚在履行过程中，本报告期内相关承诺方未出现违反承诺的情形。

承诺事项二：为减少和规范关联交易，网博视界的控股股东、实际控制人朱建华签署《关于减少和规范关联交易的承诺函》。

履行情况：上述承诺尚在履行过程中，本报告期内相关承诺方未出现违反承诺的情形。

承诺事项三：公司控股股东、实际控制人朱建华出具《关于避免同业竞争的承诺函》。

履行情况：上述承诺尚在履行过程中，本报告期内相关承诺方未出现违反承诺的情形。

承诺事项四：公司出具了《承诺函》，承诺对于因个人原因不愿缴纳住房公积金且向网博视界出具了书面《确认函》的员工，如果相应员工提出希望公司予以补缴公积金时，公司同意依法予以缴纳。

履行情况：上述承诺尚在履行过程中，本报告期内相关承诺方未出现违反承诺的情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	9,415,800	59.36%	0	11,031,300	70.34%
	其中：控股股东、实际控制人	110,000	0.69%	0	1,415,500	8.92%
	董事、监事、高管	295,000	1.86%	0	195,000	1.23%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,447,000	40.64%	0	4,831,500	39.66%
	其中：控股股东、实际控制人	5,552,000	35.00%	0	4,246,500	26.77%
	董事、监事、高管	885,000	5.58%	0	585,000	3.69%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		15,862,800	-	0	15,862,800	-
普通股股东人数						21

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱建华	5,662,000	0.00%	5,662,000	35.69%	4,246,500	1,415,500
2	北京飞利信科技股份有限公司	4,441,600	0.00%	4,441,600	28.00%	-	4,441,600
3	北京博赋邦科技合伙企业(有限合伙)	3,219,000	0.00%	3,219,000	20.29%	-	3,219,000
4	梁振文	400,000	0.00%	400,000	2.52%	100,000	300,000
5	李东	400,000	0.00%	400,000	2.52%	0	400,000
合计		14,122,600	0.00%	14,122,600	89.02%	4,346,500	9,776,100

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前十名股东不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为朱建华先生。

朱建华，男，1969年7月出生，中国国籍，拥有新加坡居留权，拥有清华大学硕士学位，任网博视界法定代表人、董事。1994年9月至1997年12月，就职于中国技术进出口总公司，任销售经理；1998年1月至2001年7月，就职于北京清华永新信息工程有限公司、清华永新高科技投资控股有限公司，任副总经理；2001年8月至2004年5月，就职于北京永新同信息工程有限公司，任总经理；2004年7月至2017年6月，就职于北京视博数字电视科技有限公司，任董事长、总经理；2015年5月至2015年9月，就职于网博有限，任法定代表人、执行董事；2015年9月至今，任网博视界法定代表人、董事。

截至本年报出具日，朱建华的其他兼职情况如下：任北京永新视博信息技术有限公司董事、中华传媒控股有限公司董事、中华数字电视科技有限公司董事、金益科技有限公司执行董事、中华数字电视控股有限公司董事长、首席执行官、南京炫佳网络科技有限公司董事长、北京国创城投资管理有限公司董事、SmartLiveGroupLimited 董事、China Cast Investment Holdings Limited 董事、北京视博新媒体科技有限公司执行董事、北京视博云科技有限公司董事、北京大工科技有限公司董事、北京汇视源科技有限公司董事，宁波梅山保税港区瑞谊股权投资有限公司执行董事兼总经理，环洲（北京）国际教育科技有限公司监事、北京智汇创业投资有限公司监事。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-4-13	2017-7-17	5	8,062,800	40,314,000	4	0	0	0	0	是

募集资金使用情况：

2017年5月12日，北京网博视界科技股份有限公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈北京网博视界科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于根据公司股票发行结果修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司开立募集资金专项账户并签署〈募集资金监管三方协议〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等议案，并授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜。

此次发行股票的种类为人民币普通股。本次发行股票806.28万股，募集资金总额为人民币4,031.40万元，募集资金用于归还关联方借款、补充未来两年所需流动资金，以帮助公司进一步整合资源，增强核心竞争力，积极应对市场竞争，推动公司加速发展。2017年5月18日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对网博视界本次股票发行认购资金进行了审验，并出具了京永验字（2017）第210045号验资报告，确认截至2017年5月17日，公司已收到本次股票发行对象缴纳的股票款人民币4,031.40万元，其中计入股本人民币806.28万元，计入资本公积人民币3,225.12万元。

2017年6月26日，公司取得股转公司出具的股转系统函【2017】3211号《关于北京网博视界科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认本次股票发行8,062,800股，其中限售2,664,000股，不予限售5,398,800股。本次股份发行新增股份于2017年7月17日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2017年8月18日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过《北京网博视界科技股份有限

公司关于变更募集资金用途的议案》，此议案主要是根据公司的实际经营需要，为了公司业务的整体发展及募集资金的有效利用，公司重新调整了募集资金使用用途，将用于补充日常流动资金的 200 万资金用于支付股东借款。

公司本次募集资金的使用存在由专户划转到基本户的情形。2017 年由募集资金专户划转到基本户的金额为 24,000,000.00 元。2018 年由募集资金专户划转到基本户的金额为 9,000,000.00 元，2017 至 2018 年度共计 33,000,000.00 元。主要原因是：1、由于银行规定，归还借款必须由收到借款的银行账户归还，因此公司将资金从专户划转到基本户用于归还关联方借款；2、根据中国人民银行 2009 年 5 月颁布的《人民币银行结算账户管理办法》第三章第三十三条的规定，工资、奖金应由公司基本户支付。故公司根据每次实际应支付的员工薪酬，将资金从专户划转到基本户，由基本户发放员工薪酬（包括基本工资、社保、公积金及员工报销）。

公司每次将资金从专户划转到基本户前，会对即将产生的归还关联方借款及支付的员工薪酬费用（包括基本工资、社保、公积金及员工报销）进行预计。公司根据每期预计的金额将资金从专户划转到基本户，再由基本户对外支付该部分金额。

2018年度使用募集资金14,945,008.09元，具体使用情况如下：

项目	金额（元）
一、补充日常流动资金	2,869,102.44
二、补充日常流动资金（转到基本户）	12,075,905.65
合计	14,945,008.09

公司2018年募集资金的使用存在由专户划转到基本户的情形，2018年由募集资金专户划转到基本户的金额为9,000,000.00元（另使用了2017年度基本户中由资金专户划转的募集资金余额3,075,905.65元）。主要原因是：根据中国人民银行2009年5月颁布的《人民币银行结算账户管理办法》第三章第三十三条的规定，工资、奖金应由公司基本户支付。故公司根据每次实际应支付的员工薪酬，将资金从专户划转到基本户，由基本户发放员工薪酬（包括基本工资、社保、公积金及员工报销）。

公司每次将资金从专户划转到基本户前，会对即将产生的支付员工薪酬费用（包括基本工资、社保、公积金及员工报销）进行预计。公司根据每期预计的金额将资金从专户划转到基本户，再由基本户对外支付该部分金额。具体情况见下表：

2018 年度，公司从专户转款 9,000,000.00 元到基本户，另使用了 2017 年度基本户中由资金专户划转的募集资金余额 3,075,905.65 元，合计 12,075,905.65 元，具体使用情况如下

项目	金额（元）
----	-------

一、支付员工薪酬	12,075,905.65
合计	12,075,905.65

截至 2018 年 12 月 31 日，由募集资金专户转到基本户的资金已使用完毕。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金专户的资金还剩余 696,493.86 元。

除上述情况外，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在其他募集资金使用违规行为。公司募集资金的使用用途与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金额资产、不存在借与他人、不存在委托理财的情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱建华	董事	男	1969年7月	硕士	2018年9月至2021年8月	否
王天星	董事	男	1968年10月	硕士	2018年9月至2021年8月	否
王进波	董事长	男	1977年9月	本科	2018年9月至2021年8月	是
高波	董事	男	1974年4月	本科	2018年8月至2021年8月	否
刘立娟	董事	女	1982年8月	硕士	2018年9月至2021年2月	否
梁振文	监事会主席	男	1973年10月	硕士	2018年9月至2021年8月	否
张镭	监事	男	1969年5月	本科	2018年9月至2021年8月	否
张森	职工监事、营销部总经理	男	1985年10月	本科	2018年9月至2021年8月	是
齐祥龙	总经理	男	1982年11月	本科	2018年10月至2021年9月	是
徐仕军	副总经理	男	1974年10月	本科	2018年9月至2021年8月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系;
董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱建华	董事	5,662,000	0	5,662,000	35.69%	0
王天星	董事	200,000	0	200,000	1.26%	0

王进波	董事长	80,000	0	80,000	0.50%	0
梁振文	监事会主席	400,000	0	400,000	2.52%	0
张镭	监事	100,000	0	100,000	0.63%	0
合计	-	6,442,000	0	6,442,000	40.60%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王小麒	董事、副总经理	离任	无	个人原因离开公司
李东	董事	离任	无	个人原因辞去董事职务
刘立娟	董事、财务总监、董事会秘书	离任	董事	个人原因辞去财务总监、董事会秘书职务
齐祥龙	无	新任	总经理	新聘任总经理

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

齐祥龙，男，1982年10月出生，中国国籍，拥有东北大学软件工程学士学位，任网博视界总经理。2007年9月至2012年1月，就职于北京永新视博数字电视技术有限公司，任销售经理；2012年2月至2012年11月，就职于北京视博电影技术有限公司，任运营销售总监；2012年12月至2013年5月，就职于北京视博数字电视科技有限公司，任战略总监；2013年5月至2016年9月，就职于北京网博视界科技有限公司，任副总经理；2016年10月至2018年9月，就职于北京食上科技有限公司，任法定代表人；2018年10月至今，任网博视界总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
生产人员	35	22
销售人员	8	16
技术人员	56	32
财务人员	3	2
员工总计	107	77

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科	50	45
专科	51	28
专科以下	2	2
员工总计	107	77

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

随着公司规模不断扩大，公司在人才引进中更加关注对员工的学历、技能和个人素质，重点引进专科及以上学历的优秀人才。

此外结合公司《新员工试用期管理办法》，初步搭建了学习、培训环境，实现了岗位带教制度，结合实际工作进行分类集中培训和考试，有效帮助新员工快速掌握相关知识和技能，迅速的融入工作。针对技术性较强的岗位，在试用期内采用竞争上岗，使员工的学习积极性和工作积极性有所提高，使其在成为正式员工后，在工作中能达到熟练、精通的状态。

公司一直十分重视员工的培训、考核工作。根据公司业务发展和技术更新的现状，及时更新员工培训课程，强化理论与实践的结合，注重培训效果的检验。在企业内部进行评级，充分挖掘和培养人才，形成了良性的竞争氛围，提高了员工的综合素质和工作能力。通过有计划的理论培训、工作实践和绩效考核，公司造就了一支各方面能力过硬的技术及营销团队，为公司快速发展奠定了坚实的基础。

公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本工资、绩效薪资和员工福利等。公司在股改前设立了员工持股平台北京博赋邦科技合伙企业（有限合伙），通过吸收重要员工入伙的方式使其得以间接持有公司股份，以激发员工的创造性，增强员工归属感，让员工分享企业发展的成果。

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	8	7
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心技术员工王小麒因个人原因辞职，公司已经完成与王小麒先生所负责工作的平稳对接，其辞职不会对公司日常经营活动产生任何不利影响，详细内容见公司于2018年5月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《核心技术员工离职

的公告》(公告编号 2018-027)。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司在设立之初，按照《公司法》和《公司章程》的规定，建立起了公司治理的基本架构，设立了股东会、执行董事和经理、监事。有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，就增加注册资本、减少注册资本、股权转让、整体变更等重大事项均召开股东会进行决议，但是也存在股东会届次记录不规范等问题。有限公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

股份公司自设立之日起，就依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》，约定各自的权力、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。

公司为了提高规范运作水平，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规规定，公司制定了《公司年度报告重大差错责任追究制度》，并按照制度规范执行。

报告期内，公司根据全国中小企业股份转系统对公司募集资金的监管要求及《公司章程》，公司董事会制定了《募集资金管理制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权力和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对外担保、对外投资、关联

交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	审议 2017 年年度报告及相关议案、2018 年半年度报告及相关议案、审议董事换届议案、审议更换董事长和总经理、财务总监、董事会秘书议案。
监事会	4	审议 2017 年年度报告及相关议案、审议 2018 年半年度报告、审议监事换届议案、审议更换董事长和总经理、财务总监、董事会秘书议案。
股东大会	3	审议 2017 年年度报告及相关议案、审议 2018 年半年度报告及董事变更、更换董事长和总经理、财务总监、董事会秘书议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照相关法律法规的要求，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时充分进行信息披露，保护投资者权益。同时，《投资者关系管理制度》对公司的投资者关系管理制度做出了详细

规定，该制度旨在“信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益的重要工作”。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司专业为客户提供全媒体内容管理和运营的整体解决方案，主营业务突出，拥有独立的生产、供应、销售、研发系统，主营业务产品和服务的生产、技术开发、原料采购、产品销售均独立进行，公司拥有自己独立的品牌和技术，不依赖于股东和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务及面向市场自主经营的能力。公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务。公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争关系及影响公司业务独立性的重大关联交易。

2、资产完整

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，正在依法办理相关产权的变更登记手续，公司目前业务和生产经营必须的设备、商标、计算机软件著作权等知识产权由公司享有。公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司资产产权关系明晰，不存在被股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、机构独立

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自设立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，公司独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

4、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取报酬的情形；公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门，已按《会计法》和《企业会计制度》等有关法规的要求建立了独立的财务规章制度和财务核算体系。公司按照《公司章程》的规定，独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司内控制度基本已得到有效执行，会计核算基础符合现行会计基础工作规范要求，同时公司财务人员数量可以满足财务核算的需要。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/>持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	京永审字（2019）第 146149 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2019 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	唐琳、庞世森
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	5,735,914.01	20,811,482.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	7,212,074.36	6,639,073.17
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	五、3	122,049,518.08	3,775,491.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	270,729.34	3,139,186.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	682,878.03	592,537.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	五、6	646,714.17	
流动资产合计		136,597,827.99	34,957,770.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	1,059,553.12	1,732,638.89
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	3,574,726.93	124,229.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	956,043.11	291,254.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,590,323.16	2,148,122.57
资产总计		142,188,151.15	37,105,893.39
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、10	3,104,720.90	1,169,579.74
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、11	122,536,425.00	522,937.50
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、12		
应交税费	五、13	17,372.39	250,145.67
其他应付款			93,210.30
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			

保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		125,658,518.29	2,035,873.21
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		125,658,518.29	2,035,873.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、14	15,862,800.00	15,862,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、15	42,222,083.63	42,222,083.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、16	-41,532,217.63	-23,014,863.45
归属于母公司所有者权益合计		16,552,666.00	35,070,020.18
少数股东权益		-23,033.14	
所有者权益合计		16,529,632.86	35,070,020.18
负债和所有者权益总计		142,188,151.15	37,105,893.39

法定代表人：朱建华
王进波

主管会计工作负责人：王进波

会计机构负责人：

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,687,000.35	20,811,482.67
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	7,212,074.36	6,639,073.17
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		122,049,518.08	3,775,491.11
其他应收款	十三、2	240,556.00	3,139,186.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货		682,878.03	592,537.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		640,966.86	
流动资产合计		136,512,993.68	34,957,770.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	200,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,059,553.12	1,732,638.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,574,726.93	124,229.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		956,043.11	291,254.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,790,323.16	2,148,122.57
资产总计		142,303,316.84	37,105,893.39
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,104,720.90	1,169,579.74

其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		122,536,425.00	522,937.50
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		17,372.39	250,145.67
其他应付款			93,210.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		125,658,518.29	2,035,873.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		125,658,518.29	2,035,873.21
所有者权益：			
股本		15,862,800.00	15,862,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		42,222,083.63	42,222,083.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-41,440,085.08	-23,014,863.45
所有者权益合计		16,644,798.55	35,070,020.18
负债和所有者权益合计		142,303,316.84	37,105,893.39

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		15,582,535.73	13,803,323.45
其中：营业收入	五、17	15,582,535.73	13,803,323.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,091,495.92	29,759,730.34
其中：营业成本	五、17	9,954,351.46	8,646,911.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、18	283,442.23	5,613.50
销售费用	五、19	6,637,479.36	6,357,479.26
管理费用	五、20	5,280,175.19	4,398,559.10
研发费用	五、21	9,595,271.73	9,094,516.55
财务费用	五、22	-91,149.12	-3,754.11
其中：利息费用		-64,300.00	25,447.50
利息收入		33,489.41	46,146.48
资产减值损失	五、23	4,431,925.07	1,260,404.28
信用减值损失			
加：其他收益	五、24	1,313,282.49	1,107,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、25		1,630,205.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、26	-9,504.38	-104,825.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,205,182.08	-13,324,027.10
加：营业外收入	五、27	6.00	51.48
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,205,176.08	-13,323,975.62
减：所得税费用	五、28	-664,788.76	-189,060.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,540,387.32	-13,134,914.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,540,387.32	-13,134,914.98
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-23,033.14	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-18,517,354.18	-13,134,914.98
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-18,540,387.32	-13,134,914.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		-18,517,354.18	-13,134,914.98
归属于少数股东的综合收益总额		-23,033.14	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-1.17	-1.18
(二) 稀释每股收益（元/股）		-1.17	-1.18

法定代表人：朱建华
王进波

主管会计工作负责人：王进波

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	15,582,535.73	13,803,323.45
减：营业成本	十三、4	9,954,351.46	8,646,911.76
税金及附加		283,442.23	5,613.50
销售费用		6,637,479.36	6,357,479.26
管理费用		5,165,229.14	4,398,559.10
研发费用		9,595,271.73	9,094,516.55
财务费用		-91,368.76	-3,754.11
其中：利息费用		-64,300.00	25,447.50

利息收入		33,421.26	46,146.48
资产减值损失		4,431,925.07	1,260,404.28
信用减值损失			
加：其他收益		1,313,282.49	1,107,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			1,630,205.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,504.38	-104,825.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,090,016.39	-13,324,027.10
加：营业外收入		6.00	51.48
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,090,010.39	-13,323,975.62
减：所得税费用		-664,788.76	-189,060.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,425,221.63	-13,134,914.98
（一）持续经营净利润			
（二）终止经营净利润		-18,425,221.63	-13,134,914.98
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-18,425,221.63	-13,134,914.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-1.05	-1.18
（二）稀释每股收益（元/股）		-1.05	-1.18

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		128,226,090.16	10,134,539.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,103,602.71	
收到其他与经营活动有关的现金	五、29、(1)	307,469.19	4,418,536.10
经营活动现金流入小计		129,637,162.06	14,553,075.70
购买商品、接受劳务支付的现金		117,448,812.72	13,215,651.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,902,746.98	15,893,568.85
支付的各项税费		1,915,921.73	706,703.43
支付其他与经营活动有关的现金	五、29、(2)	5,499,699.70	7,662,206.27
经营活动现金流出小计		143,767,181.13	37,478,129.64
经营活动产生的现金流量净额		-14,130,019.07	-22,925,053.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,000,000.00	9,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,945,549.59	1,612,431.74
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,945,549.59	1,612,431.74
投资活动产生的现金流量净额		-945,549.59	7,387,568.26

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			40,314,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			11,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			51,414,000.00
偿还债务支付的现金			14,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,840.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			460,000.00
筹资活动现金流出小计			15,087,840.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	36,326,160.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,075,568.66	20,788,674.32
加：期初现金及现金等价物余额		20,811,482.67	22,808.35
六、期末现金及现金等价物余额		5,735,914.01	20,811,482.67

法定代表人：朱建华
人：王进波

主管会计工作负责人：王进波

会计机构负责

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		128,226,090.16	10,134,539.60
收到的税费返还		1,103,602.71	
收到其他与经营活动有关的现金		307,401.04	4,418,536.10
经营活动现金流入小计		129,637,093.91	14,553,075.70
购买商品、接受劳务支付的现金		117,448,812.72	13,215,651.09
支付给职工以及为职工支付的现金		18,902,746.98	15,893,568.85
支付的各项税费		1,915,921.73	706,703.43
支付其他与经营活动有关的现金		5,348,545.21	7,662,206.27
经营活动现金流出小计		143,616,026.64	37,478,129.64
经营活动产生的现金流量净额		-13,978,932.73	-22,925,053.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		3,000,000.00	9,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,945,549.59	1,612,431.74
投资支付的现金		200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,145,549.59	1,612,431.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,145,549.59	7,387,568.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			40,314,000.00
取得借款收到的现金			11,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			51,414,000.00
偿还债务支付的现金			14,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,840.00
支付其他与筹资活动有关的现金			460,000.00
筹资活动现金流出小计			15,087,840.00
筹资活动产生的现金流量净额			36,326,160.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,124,482.32	20,788,674.32
加：期初现金及现金等价物余额		20,811,482.67	22,808.35
六、期末现金及现金等价物余额		5,687,000.35	20,811,482.67

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	15,862,800.00			42,222,083.63						-41,532,217.63	-23,033.14		16,529,632.86

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	15,862,800.00				42,222,083.63						-23,014,863.45	35,070,020.18

法定代表人：朱建华

主管会计工作负责人：王进波

会计机构负责人：王进波

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	15,862,800.00				42,222,083.63							-41,440,085.08	16,644,798.55

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	15,862,800.00				42,222,083.63						-23,014,863.45	35,070,020.18

北京网博视界科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

1、公司的挂牌及股本等基本情况

北京网博视界科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原北京网博视界科技有限公司以 2015 年 8 月 31 日的净资产为基准整体变更设立，发起人为北京博赋邦科技合伙企业（有限合伙）、朱建华、李东等 16 位股东，公司于 2015 年 9 月 24 日完成工商登记。经过增资，截至 2018 年 12 月 31 日，注册资本 1,586.28 万元，股份总数 1,586.28 万股（每股面值 1 元）。公司统一社会信用代码：91110108569498579D。

公司股票已于 2016 年 3 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。公司股票代码：836186。

截至2018年12月31日，公司股东持股数量与持股比例为：

持股人姓名	持股数（万股）	持股比例（%）
朱建华	566.20	35.69
北京飞利信科技股份有限公司	444.16	28.00
北京博赋邦科技合伙企业（有限合伙）	321.90	20.29
李东	40.00	2.52
梁振文	40.00	2.52
陈名春	32.00	2.02
北京宝鼎东源投资管理有限公司	31.72	2.00
王天星	20.00	1.26
卢增祥	20.00	1.26
李业	16.00	1.01
张镭	10.00	0.63
叶永成	10.00	0.63
王进波	8.00	0.50

持股人姓名	持股数（万股）	持股比例（%）
刘利锋	6.00	0.38
王文军	6.00	0.38
余志勇	4.00	0.25
李鹏	3.80	0.24
柯发敏	3.00	0.19
韩坚	2.00	0.13
洪钧	1.00	0.06
钱祥丰	0.50	0.03
合计	1,586.28	100.00

2、公司注册地、总部地址

公司注册地、总部地址：北京市海淀区上地东路5号院3号楼3层20室。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业:根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“软件和信息技术服务业（I65）”；根据《国民经济行业分类》（GB T4754-2011），公司所处行业为“软件和信息技术服务业”大类下的“数字内容服务（I6591）”。

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、文化用品；计算机系统集成；投资咨询；经济贸易咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；市场调查；设计、代理、发布广告；计算机维修；电脑动画设计；健康管理（须经审批的诊疗活动除外）；健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司主要经营活动为：公司主要开展视频整体解决方案、视频加工服务以及硬件设备销售等业务，为客户提供全媒体内容领域的拥有自主知识产权的整体解决方案及“一站式”专业服务。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

(1) 本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的控股子公司北京网博视界网络技术有限公司。

(2) 本期合并财务报表范围变化情况

本期新纳入合并范围子公司北京网博视界网络技术有限公司。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于 2019 年 4 月 26 日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司截至 2018 年 12 月 31 日累计亏损 41,532,217.63 元，2018 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-18,781,835.58 元。

为了增强公司的持续发展能力和盈利能力，改善公司资产质量，促进公司长远、健康发展。公司拟采取以下措施以改善公司的持续经营能力：

1. 积极探索新的业务模式，调整经营策略，开拓新的业务增长点；
2. 拓展公司融资渠道、加大融资力度，保障公司业务持续拓展的资金需求；
3. 在确保管理效率不降低的情况下，多举措降低整体费用支出。

在实施上述措施的同时，公司将积极根据企业即时的经营情况及相关措施的执行情况，继续寻找和优化管理，寻找新的利润增长点和可行方案。

随着公司采取的后续改善措施的实施，尤其是旨在提高其经营活动盈利能力

和现金流量的相关措施得以全面实施以及实施效果显著，公司将自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的

审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中,企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;在吸收合并情况下,该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉;在控股合并情况下,该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,本公司经复核后计入合并当期损益(营业外收入)。在吸收合并情况下,该差额计入合并当期母公司个别利润表;在控股合并情况下,该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指本公司拥有对被投资单位的权力,通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并,并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致,合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表

时,调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,处置

价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向

关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金

额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利,计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公

允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动

累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，

终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额

10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：期末余额占应收款项账面余额 10%以上。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1: 账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合	账龄分析法
组合 2: 无风险组合	无风险的存出保证金、押金、备用金等及经认定无风险的短期关联方往来	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的判断依据	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已无法与债务人取得联系并且无第三方追偿人；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但具备以上特征的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的应收款项)的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：外购商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时的成本按加权平均法核算。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法。

12、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方

的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资,取得投资时,对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算,不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资,其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公

允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相

关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为运输设备、电子设备、办公设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率%	年折旧率%
运输设备	5	5	19
电子设备	3-4 年	0-5	33.33-23.75
办公设备	3-4 年	0-5	33.33-23.75

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低

租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入

或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命

期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限（年）
软件	10

17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ② 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的

经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

公司的销售收入分为视频整体解决方案收入、视频加工服务收入及硬件销售收入，具体的收入确认方法如下：

视频整体解决方案收入

该项收入是指根据用户需要将整个系统中的自产软件、外购软件、外购硬件按照合理的方式进行集成，将整体方案提交给客户所获得的收入。

系统集成包括自产软件、外购软件、外购硬件的销售与安装。公司在已将自产软件、外购软件、外购硬件即整个系统所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，系统安装调试完毕已投入试运行且取得购货方的初验报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

视频加工服务收入

视频加工服务涉及视频编码处理、收录汇聚、生产加工、存储管理、特征提取、分析识别、搜索聚类、集群处理等流程,将视频加工后以便进行分类储存及二次点播之用。根据与客户签订的合同总额，在服务的期间内分期确认收入。

硬件销售收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本

能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预

期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），该通知要求执行企业会计准则的非金融企业，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件 1 的要求编制财务报表。2018 年 9 月 7 日，财政部发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，该解读要求应当对可比会计期间的比较数据进行追溯调整

本公司按照上述规定编制财务报表,对可比期间的比较数据进行追溯调整,对 2017 年度财务报表影响如下:

项 目	变更前	变更后
应收票据	-	-
应收账款	6,639,073.17	-
应收票据及应收账款	-	6,639,073.17
应付票据	-	-
应付账款	1,169,579.74	-
应付票据及应付账款	-	1,169,579.74
管理费用	13,493,075.65	4,398,559.10
研发费用	-	9,094,516.55

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无重要的会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税(费)率
增值税	集成及硬件销售收入	17%、16%
增值税	技术服务	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

① 公司于 2013 年 11 月 11 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,2016 年 12 月 22 日通过高新技术复审,重新取得《高新技术企业证书》,证书编号为 GR201611002436,有效期为三年。

② 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号),本公司享受增值税即征即退的政策,自 2016 年 4 月 1 日起执

行,税收优惠事项已获取北京市海淀区国家税务局《税务事项通知书》同意。

③根据财政部、税务总局、科技部联合发布的财税[2018]99号《关于提高研发费用税前加计扣除比例的通知》关于研发费用未形成无形资产计入当期损益的,允许再按其当年研发费用实际发生额的75%,直接抵扣当年的应纳税所得额的相关规定。

④根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、财税[2018]76号《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》,本公司2013年至2017年发生的尚未弥补完的亏损,均准予结转以后年度弥补,最长结转年限为10年。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	279.09	109.04
银行存款	5,735,634.92	20,811,373.63
其他货币资金		
合计	5,735,914.01	20,811,482.67
其中:存放在境外的款项总额		

2、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	7,212,074.36	6,639,073.17
合计	7,212,074.36	6,639,073.17

2.1应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,585,695.12	100.00	6,373,620.76	46.91	7,212,074.36

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：账龄组合	13,585,695.12	100.00	6,373,620.76	46.91	7,212,074.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,585,695.12	100.00	6,373,620.76	46.91	7,212,074.36

续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,580,768.86	100.00	1,941,695.69	22.63	6,639,073.17
其中：账龄组合	8,580,768.86	100.00	1,941,695.69	22.63	6,639,073.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,580,768.86	100.00	1,941,695.69	22.63	6,639,073.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,174,815.12	358,740.76	5
1至2年	440,000.00	44,000.00	10
3年以上	5,970,880.00	5,970,880.00	100
合计	13,585,695.12	6,373,620.76	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,431,925.07 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 11,778,344.62 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 86.69%，相应计提的

坏账准备年末余额汇总金额为 5,855,603.23 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
广州市天邦计算机科技有限公司	非关联方	4,269,000.00	3 年以上	31.42	4,269,000.00
航天科工仿真技术有限责任公司	非关联方	4,120,000.00	1 年以内	30.33	206,000.00
成都视博互联科技有限公司	非关联方	1,497,094.02	1 年以内	11.02	74,854.70
北京锐博诚惠信息技术有限公司	非关联方	1,274,880.00	3 年以上	9.38	1,274,880.00
优酷视频 (西安) 传媒科技有限公司	非关联方	617,370.60	1 年以内	4.54	30,868.53
合计		11,778,344.62		86.69	5,855,603.23

(5) 至报告期末, 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 至报告期末, 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	122,046,310.50	99.99	3,775,491.11	100.00
1 至 2 年	3,207.58	0.01		
合计	122,049,518.08	100.00	3,775,491.11	100.00

(2) 至报告期末, 本公司无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 121,851,558.63 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 99.85%。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因	占预付款项总额的比例 (%)
重庆博琨瀚威科技有限公司	非关联方	120,022,050.00	1 年以内	合同执行中	98.34
上海念武网络科技中心	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	合同执行中	0.82
北京宏诚金祺科技有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	合同执行中	0.33
北京微网聚力网络科技有限公司	非关联方	301,297.17	1 年以内	合同执行中	0.25

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因	占预付款项总额的比例(%)
北京实创上地科技有限公司	非关联方	128,211.46	1年以内	合同执行中	0.11
合计		121,851,558.63			99.85

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	270,729.34	3,139,186.63
合计	270,729.34	3,139,186.63

4.1其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	270,729.34	100.00			270,729.34
其中：无风险组合	270,729.34	100.00			270,729.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	270,729.34	100.00			270,729.34

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,139,186.63	100.00			3,139,186.63
其中：无风险组合	3,139,186.63	100.00			3,139,186.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	3,139,186.63	100.00			3,139,186.63

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备。

(3) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	149,979.34	230.00
投标保证金	118,000.00	136,000.00
备用金	2,750.00	2,956.63
股权转让款		3,000,000.00
合计	270,729.34	3,139,186.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京中关村京蒙高科企业孵化器有限责任公司	押金	147,849.34	1年以内	54.61	
中国人民解放军装备学院	投标保证金	118,000.00	2-3年	43.59	
龙士香	押金	1,900.00	1年以内	0.70	
朱庚杰	备用金	1,100.00	1年以内	0.41	
孟宪军	备用金	1,000.00	1年以内	0.37	
合计		269,849.34		99.68	

(6) 至报告期末，本公司无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 至报告期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 至报告期末，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	644,038.29		644,038.29	592,537.24		592,537.24
发出商品	38,839.74		38,839.74			
合计	682,878.03		682,878.03	592,537.24		592,537.24

(2) 至报告期末，本公司存货并无可变现净值低于账面价值之情况，故未计提存货跌价准备。

(3) 至报告期末，本公司存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

(4) 至报告期末，本公司存货中无建造合同形成的已完工未结算资产。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	646,714.17	
合计	646,714.17	

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,059,553.12	1,732,638.89
固定资产清理		
合计	1,059,553.12	1,732,638.89

7.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	3,706,208.85	181,056.00	15,060.95	3,902,325.80
2.本期增加金额	178,415.22			178,415.22
(1) 购置	178,415.22			178,415.22
3.本期减少金额	232,108.78			232,108.78
(1) 处置或报废	232,108.78			232,108.78
4.期末余额	3,652,515.29	181,056.00	15,060.95	3,848,632.24
二、累计折旧				
1.期初余额	2,011,647.76	143,932.19	14,106.96	2,169,686.91

项目	电子设备	运输工具	办公设备	合计
2.本期增加金额	802,132.37	28,783.81	175.25	831,091.43
(1) 计提	802,132.37	28,783.81	175.25	831,091.43
3.本期减少金额	211,699.22			211,699.22
(1) 处置或报废	211,699.22			211,699.22
4.期末余额	2,602,080.91	172,716.00	14,282.21	2,789,079.12
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,050,434.38	8,340.00	778.74	1,059,553.12
2.期初账面价值	1,694,561.09	37,123.81	953.99	1,732,638.89

(2) 至报告期末，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 至报告期末，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 至报告期末，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 至报告期末，本公司无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	183,783.82	183,783.82
2.本期增加金额	3,767,134.37	3,767,134.37
(1)购置	3,767,134.37	3,767,134.37
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,950,918.19	3,950,918.19
二、累计摊销		
1.期初余额	59,554.49	59,554.49

项目	软件	合计
2.本期增加金额	316,636.77	316,636.77
(1) 计提	316,636.77	316,636.77
3.本期减少金额		
4.期末余额	376,191.26	376,191.26
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,574,726.93	3,574,726.93
2.期初账面价值	124,229.33	124,229.33

9、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	6,373,620.76	956,043.11	1,941,695.69	291,254.35
合计	6,373,620.76	956,043.11	1,941,695.69	291,254.35

(2) 至报告期末，本公司无未经抵销的递延所得税负债。

(3) 至报告期末，本公司无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

10、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	3,104,720.90	1,169,579.74
合计	3,104,720.90	1,169,579.74

10.1 应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,540,983.03	81.84	724,311.98	61.93
1-2年	200,000.00	6.44	406,529.89	34.76
2-3年	325,000.00	10.47	38,737.87	3.31
3年以上	38,737.87	1.25		
合计	3,104,720.90	100.00	1,169,579.74	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁艾古传媒有限公司	200,000.00	未到付款期
广州如加网络科技有限公司	150,000.00	未到付款期
海视英科光电(苏州)有限公司	105,000.00	未到付款期
合计	455,000.00	/

11、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	122,536,425.00	522,937.50
合计	122,536,425.00	522,937.50

(2) 至报告期末，本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		17,028,875.31	17,028,875.31	
二、离职后福利-设定提存计划		2,011,672.53	2,011,672.53	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		19,040,547.84	19,040,547.84	

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		14,472,305.00	14,472,305.00	
二、职工福利费		137,848.86	137,848.86	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费		1,179,623.45	1,179,623.45	
其中：医疗保险费		1,052,993.40	1,052,993.40	
工伤保险费		42,243.64	42,243.64	
生育保险费		84,386.41	84,386.41	
四、住房公积金		1,239,098.00	1,239,098.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计		17,028,875.31	17,028,875.31	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,930,460.80	1,930,460.80	
失业保险费		81,211.73	81,211.73	
合计		2,011,672.53	2,011,672.53	

13、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		232,773.28
城市维护建设税	10,133.89	10,133.89
教育费附加	4,343.10	4,343.10
地方教育费附加	2,895.40	2,895.40
合计	17,372.39	250,145.67

14、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	15,862,800.00						15,862,800.00
合计	15,862,800.00						15,862,800.00

15、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	42,222,083.63			42,222,083.63
其他资本公积				
合计	42,222,083.63			42,222,083.63

16、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-23,014,863.45	-9,879,948.47
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-23,014,863.45	-9,879,948.47
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-18,517,354.18	-13,134,914.98
减: 提取储备基金		
期末未分配利润	-41,532,217.63	-23,014,863.45

17、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,582,535.73	9,954,351.46	13,803,323.45	8,646,911.76
其他业务				
合计	15,582,535.73	9,954,351.46	13,803,323.45	8,646,911.76

18、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	98,676.33	
教育费附加	42,289.86	
地方教育附加	28,193.24	
印花税	114,282.80	5,613.50
合计	283,442.23	5,613.50

19、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	3,377,379.20	2,685,510.79
职工福利费	24,287.16	18,401.30

项目	本期发生额	上期发生额
劳动保险费	1,102,771.51	968,097.35
办公费	66,453.79	49,196.86
租赁费	288,446.53	288,286.46
折旧费	69,015.93	33,443.94
宣传费	537,312.54	93,551.01
业务费	1,132,391.28	2,149,767.67
其他	39,421.42	71,223.88
合计	6,637,479.36	6,357,479.26

20、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	2,098,595.32	1,397,062.82
职工福利费	78,933.82	70,074.81
劳动保险费	614,724.96	467,207.04
中介机构服务费	456,261.22	1,191,870.59
折旧费	67,175.91	68,194.13
办公费	704,970.08	318,541.50
租赁费	234,471.26	119,980.23
残疾人保障金	222,817.62	187,523.43
业务招待费	127,163.78	256,444.68
差旅费	110,546.34	231,509.77
其他	564,514.88	90,150.10
合计	5,280,175.19	4,398,559.10

21、研发费用

(1) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	6,177,179.00	5,855,049.54
职工福利费	34,627.88	24,641.44
劳动保险费	1,932,467.66	2,036,916.29

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	385,171.68	53,670.42
办公费	9,228.92	24,178.67
租赁费	337,311.51	387,526.20
业务招待费	58,147.97	15,905.91
差旅费	53,886.00	290,435.88
项目开发费	555,527.64	350,149.49
其他	51,723.47	56,042.71
合计	9,595,271.73	9,094,516.55

22、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-64,300.00	25,447.50
减：利息收入	33,489.41	46,146.48
手续费	6,640.29	16,944.87
合计	-91,149.12	-3,754.11

23、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,431,925.07	1,260,404.28
合计	4,431,925.07	1,260,404.28

24、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保稳岗补贴	36,469.20		与收益相关
2018年度科技金融产业发展专项资金	118,100.00		与收益相关
软件即征即退	1,103,602.71		与收益相关
代扣个税返还	55,110.58		与收益相关
2017年度科技金融产业发展专项资金		500,000.00	与收益相关
全国中小企业股份转让系统挂牌资助		300,000.00	与收益相关
企业改制资助		300,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金		7,000.00	与收益相关
合计	1,313,282.49	1,107,000.00	/

25、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,092,849.43
处置长期股权投资产生的投资收益		2,723,055.11
合计		1,630,205.68

26、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	9,504.38	104,825.89
其中：固定资产处置损失	9,504.38	104,825.89
合计	-9,504.38	-104,825.89

27、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他	6.00	51.48
合计	6.00	51.48

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-664,788.76	-189,060.64
合计	-664,788.76	-189,060.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-19,205,176.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,880,776.41
子公司适用不同税率的影响	-11,516.57
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,022.77
研发费用加计扣除的影响	-1,079,468.07

项目	本期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,284,949.52
其他	
所得税费用	-664,788.76

29、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	273,979.78	1,107,000.00
存款利息收入	33,489.41	46,146.48
收到的往来款项		3,265,389.62
合计	307,469.19	4,418,536.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用	5,309,737.85	4,759,011.40
金融机构手续费	6,640.29	3,194.87
支付的往来款项	183,321.56	2,900,000.00
合计	5,499,699.70	7,662,206.27

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-18,540,387.32	-13,134,914.98
加：资产减值准备	4,431,925.07	1,260,404.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	831,091.43	665,923.14
无形资产摊销	316,636.77	18,378.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	9,504.38	104,825.89
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		-1,630,205.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-664,788.76	-189,060.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-90,340.79	1,160,924.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-123,409,989.31	-3,718,469.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	122,986,329.46	-7,462,859.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,130,019.07	-22,925,053.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,735,914.01	20,811,482.67
减：现金的期初余额	20,811,482.67	22,808.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,075,568.66	20,788,674.32

（2）本公司本期无支付的取得子公司的现金净额。

（3）本公司本期无收到的处置子公司的现金净额。

（4）现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	5,735,914.01	20,811,482.67
其中：库存现金	279.09	109.04
可随时用于支付的银行存款	5,735,634.92	20,811,373.63
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	本期发生额	上期发生额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,735,914.01	20,811,482.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

本期新纳入合并范围的控股子公司北京网博视界网络技术有限公司。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京网博视界网络技术有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务	80.00		投资设立

北京网博视界网络技术有限公司成立于 2018 年 6 月 7 日，注册资本 1000 万元，其中北京网博视界科技股份有限公司出资 800 万元，占注册资本的 80%；黄菊生出资 200 万元，占注册资本的 20%。

八、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

控股股东	持股数量（股）	持股比例（%）
朱建华	5,662,000.00	35.69

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系
上海骏浩投资有限公司	控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业
辽宁都爱购科技有限公司	控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业，董事、监事、高级管理人员兼职的企业
金训置业有限公司（香港）	控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业
北京视博新媒体科技有限公司	控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业，董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京三两三医疗投资管理有限公司	控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业
南京炫佳网络科技有限公司	控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业，董事、监事、高级管理人员兼职的企业

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系
Smart Live Group Limited	控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业
China Captial Investment Holdings Limited	控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业
宁波梅山保税港区瑞谊股权投资有限公司	控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业
长兴创致投资合伙企业（有限合伙）	控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业
宁波梅山保税港区致博通投资合伙企业（有限合伙）	控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的企业
北京博赋邦科技合伙企业（有限合伙）	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业，持有公司 5% 以上股份的法人股东
北京飞利信科技股份有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人股东，董事、监事、高级管理人员兼职的企业
上海印承防水材料有限公司	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业
河北丰德橡胶制品有限公司	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业
河北天工橡胶制品有限公司	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业
北京环宇通达橡胶防水工程有限公司	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业
北京丰德顺发建筑材料有限公司	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业
北京博赋邦投资管理有限公司	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业，董事、监事、高级管理人员兼职的企业
Rise Full International Limited	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业
More Will Management Limited	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业
Luckyman Holdings Limited	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业
Clear Reach Holdings Limited	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业
北京金奕科技有限公司	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业
宁波梅山保税港区驰致捷投资合伙企业（有限合伙）	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业，董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京博瑞邦科技发展有限公司	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业，董事、监事、高级管理人员兼职的企业
宁波梅山保税港区瑞祺投资管理有限公司	除实际控制人外其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制的企业，董事、监事、高级管理人员兼职的企业
中华数字电视控股有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
中华数字电视科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
中华传媒控股有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
青岛清控高创投资管理有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
青岛科创金奕投资管理有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
青岛高创清控股权投资基金企业（有限合伙）	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
宁波梅山保税港区瑞泰通惠投资合伙企业（有限合伙）	董事、监事、高级管理人员兼职的企业

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系
北京智汇创业投资有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京大工科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
金益科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
广州如加网络科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京永新视博信息技术有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京医圣科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
宁波梅山保税港区奥捷驰创投资合伙企业（有限合伙）	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京洛德威科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京永新视博数字电视技术有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京永新视博传媒投资有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京视博云科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京视博数字电视科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京清青创科创科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京联华科创投资管理有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京科创文华投资管理有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京科创金奕投资管理有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京科创嘉德投资管理有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京佳视互动科技股份有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京汇视源科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京国创城投资管理有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
China Cast Investment Holdings Limited	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
长兴宝利瑞信科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京视博起航科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
国信利信大数据科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
新华频媒数据技术有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
大同林木商品交易中心有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京网信阳光科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京中煤时代科技发展有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京东蓝数码科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系
北京联诚智胜信息技术股份有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
环洲(北京)国际教育科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京华通芯电科技有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
宁波文华科创投资管理有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
北京木业电子交易中心有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
互联天下科技发展(深圳)有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
长兴柏盛投资管理有限公司	董事、监事、高级管理人员兼职的企业
张镭	监事
王天星	董事
王进波	董事长、董事会秘书、财务总监
高波	董事
梁振文	监事会主席
张森	职工监事、营销部总经理
王小麒	董事
徐仕军	副总经理
刘立娟	董事

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州如加网络科技有限公司	委托研发		341,880.32

(2) 关联方借款

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
朱建华	资金借入		10,500,000.00
王进波	资金借入		600,000.00

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,791,821.00	1,500,519.40

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	广州如加网络科技有限公司	150,000.00	150,000.00

九、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无应在本附注中披露的重要或有事项。

十、承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无应在本附注中披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无应在本附注中披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
社保稳岗补贴	财政拨款	36,469.20	其他收益	与收益相关
2017 年度北京市文化产业“投贷奖”贷款贴息项目支持资金补贴	财政贴息	31,700.00	财务费用	与收益相关
区金融办支付 2018 年度科技金融产业发展专项资金	财政拨款	118,100.00	其他收益	与收益相关
2018 年中小微企业贷款贴息	财政贴息	32,600.00	财务费用	与收益相关
软件即征即退	税收返还	1,103,602.71	其他收益	与收益相关
代扣个税返还	财政拨款	55,110.58	其他收益	与收益相关
合计		1,377,582.49		

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	7,212,074.36	6,639,073.17
合计	7,212,074.36	6,639,073.17

1.1 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,585,695.12	100.00	6,373,620.76	46.91	7,212,074.36
其中：账龄组合	13,585,695.12	100.00	6,373,620.76	46.91	7,212,074.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,585,695.12	100.00	6,373,620.76	46.91	7,212,074.36

续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,580,768.86	100.00	1,941,695.69	22.63	6,639,073.17
其中：账龄组合	8,580,768.86	100.00	1,941,695.69	22.63	6,639,073.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,580,768.86	100.00	1,941,695.69	22.63	6,639,073.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,174,815.12	358,740.76	5
1至2年	440,000.00	44,000.00	10
3年以上	5,970,880.00	5,970,880.00	100
合计	13,585,695.12	6,373,620.76	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,431,925.07 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 11,778,344.62 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 86.69%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,855,603.23 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
广州市天邦计算机科技有限公司	非关联方	4,269,000.00	3 年以上	31.42	4,269,000.00
航天科工仿真技术有限责任公司	非关联方	4,120,000.00	1 年以内	30.33	206,000.00
成都视博互联科技有限公司	非关联方	1,497,094.02	1 年以内	11.02	74,854.70
北京锐博诚惠信息技术有限公司	非关联方	1,274,880.00	3 年以上	9.38	1,274,880.00
优酷视频（西安）传媒科技有限公司	非关联方	617,370.60	1 年以内	4.54	30,868.53
合计		11,778,344.62		86.69	5,855,603.23

(5) 至报告期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 至报告期末，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	240,556.00	3,139,186.63
合计	240,556.00	3,139,186.63

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	240,556.00	100.00			240,556.00
其中：无风险组合	240,556.00	100.00			240,556.00

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
3.单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	240,556.00	100.00			240,556.00

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,139,186.63	100.00			3,139,186.63
其中：无风险组合	3,139,186.63	100.00			3,139,186.63
3.单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,139,186.63	100.00			3,139,186.63

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备。

(3) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	119,806.00	230.00
投标保证金	118,000.00	136,000.00
备用金	2,750.00	2,956.63
股权转让款		3,000,000.00
合计	240,556.00	3,139,186.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国人民解放军装备学院	投标保证金	118,000.00	2-3年	49.05	
北京中关村京蒙高科企业孵化器有限责任公司	押金	117,676.00	1年以内	48.92	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
龙士香	押金	1,900.00	1年以内	0.79	
朱庚杰	备用金	1,100.00	1年以内	0.46	
孟宪军	备用金	1,000.00	1年以内	0.42	
合计		239,676.00		99.64	

(6) 至报告期末，本公司无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 至报告期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 至报告期末，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
北京网博视界网络技术有限公司		200,000.00						200,000.00	
合计		200,000.00						200,000.00	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,582,535.73	9,954,351.46	13,803,323.45	8,646,911.76
其他业务				
合计	15,582,535.73	9,954,351.46	13,803,323.45	8,646,911.76

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-9,504.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	273,979.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项目	本期发生额	说明
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	264,481.40	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 ² ”	本期每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-71.74%	-1.17	-1.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-72.77%	-1.18	-1.18

续上表

报告期利润	加权平均 净资产收益率	上期每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-71.49%	-1.18	-1.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-76.94%	-1.27	-1.27

北京网博视界科技股份有限公司

二〇一九年四月二十六日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京市海淀区上地东路5号院京蒙高科大厦B座3层

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京市海淀区上地东路5号院京蒙高科大厦B座3层